

深圳市凯中精密技术股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2018]4129 号-4 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告——1

前次募集资金使用情况报告——3

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2018]4129 号-4 号

深圳市凯中精密技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市凯中精密技术股份有限公司（“凯中精密”）截至2017年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

凯中精密管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供凯中精密发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为凯中精密发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，凯中精密《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，在所有重大方面公允反映了凯中精密截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳市凯中精密技术股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司截至2017年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2433号”文核准，深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）获准公开发行人民币普通股（A股）3,600万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币13.73元，募集资金总额为人民币494,280,000.00元，扣除发行费用人民币37,652,113.94元，实际募集资金净额为人民币456,627,886.06元。上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2016]16701号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2017年12月31日止，本公司具体募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至2017年12月 31日止余额
中国银行股份有限公司深圳南油支行	770568143824	200,000,000.00	1,429,294.90	6,122,194.66
中国建设银行股份有限公司深圳沙井支行	44250100010600000980	55,000,000.00	16,087.14	15,097.14
宁波银行股份有限公司深圳宝安支行	73070122000093955	30,731,000.00	9,759.58	9,759.58
上海银行股份有限公司深圳科技园支行	0039293403003058971	120,000,000.00	100,711.74	99,872.99
交通银行股份有限公司深圳香洲支行	443066065011611080182	66,306,400.00	59,115.84	13,915,647.33
合计		472,037,400.00	1,614,969.20	20,162,571.70

注：募集资金初始存放金额472,037,400.00元，包括实际募集资金净额456,627,886.06元以及尚未划转的发行费用15,409,513.94元。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

截至2017年12月31日止，前次募集资金使用情况对照情况，详见本报告附件1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况

（四）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2016 年 12 月 22 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 21,440.50 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构国信证券股份有限公司发表了同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2016]17394 号《深圳市凯中精密技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已按照相关程序，使用募集资金 21,440.50 万元置换了预先投入到募投项目的自筹资金。

（五）闲置募集资金使用情况说明

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2017 年 11 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 28 日），根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将上海银行股份有限公司深圳支行人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。

（六）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，前次募集资金投资项目尚在建设中，未使用募集资金金额为 10,016.26 万元，占前次募集资金总额的比例为 21.94%。其中：8,000.00 万元用于暂时补充流动资金，其余 2,016.26 万元存放于募集资金专户中，将根据募投项目计划投资进度使用。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目尚未到达预定可使用状态，尚未实现收益。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2016 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容除募投项目达到预定可使用状态的日期不一致外，其他相关内容一致。

截至 2017 年 12 月 31 日，募投项目“深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目”累计使用募集资金 26,562.35 万元，投资进度 98.07%，该项目原计划于 2017 年 10 月达到预定可使用状态。由于募集资金于 2016 年 11 月到位，到位时间迟于预期时间，项目建筑工程进度受到一定的影响，因此整体项目实施进度受到影响。

截至 2017 年 12 月 31 日，募投项目“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”累计使用募集资金 9,244.98 万元，投资进度 49.62%，该项目原计划于 2017 年 5 月达到预定可使用状态。由于该项目生产的产品换向器主要应用于汽车等领域，汽车行业客户审厂流程要求严格、审核周期较长，导致该项目延期。本公司于 2017 年 8 月 18 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”延期至 2018 年 10 月。公司独立董事、监事会及保荐机构国信证券股份有限公司发表了同意意见。

五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

深圳市凯中精密技术股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

附件 1

深圳市凯中精密技术股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市凯中精密技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：45,662.79						已累计使用募集资金总额：35,807.33				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：35,807.33 2016年使用：21,709.81 2017年使用：14,097.51				
变更用途的募集资金总额比例：0.00										
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	18,630.64	18,630.64	9,244.98	18,630.64	18,630.64	9,244.98	-9,385.66	2018 年 10 月（其中，一期已于 2017 年 12 月已正式投产）
2	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	27,084.29	27,084.29	26,562.35	27,084.29	27,084.29	26,562.35	-521.94	2018 年 7 月
合计			45,714.93	45,714.93	35,807.33	45,714.93	45,714.93	35,807.33	-9,907.60	——



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017年08月21日



会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

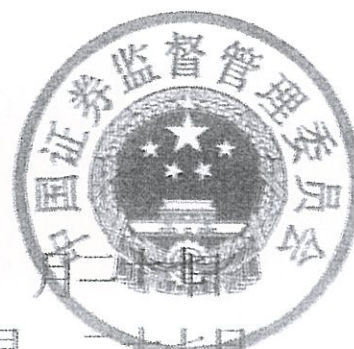
经财政部(特)国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

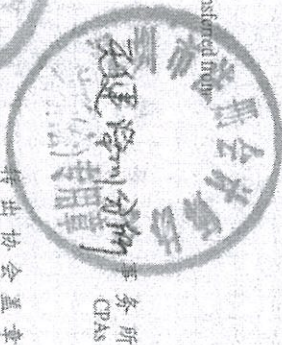
发证时间: 二〇一六年五月

证书有效期至: 二〇一八年五月 二十七日

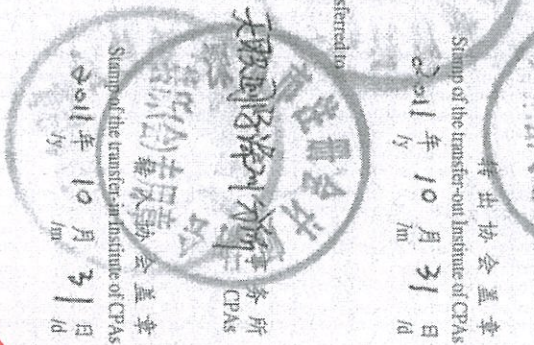


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年10月31日

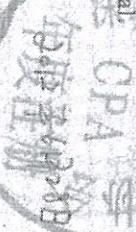
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年10月31日

姓名	黄琼
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1979-12-26
Date of birth	
工作单位	深圳天健信德会计师事务所
Working unit	
身份证号码	430403197912261047
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate
440300141200

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2006年8月28日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名	唐亚波
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-09-26
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙)深圳分所
身份证号码	429006198708263692
Identity card No	

证书编号: 110101500052
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 29 日
Date of Issuance

